

Fortschreibung Gesamtkalkulation Friedhofsgebühren Südfriedhof Gemeinde Trittau nach Jahresrechnung 2016

Einnahmen	nachr.	nachr.	Nachkalk.	Nachkalk.	Nachkalk	Vorkalk.	Vorkalk.	Vorkalk.	mögl. Ausblick	mögl. Ausblick
	2012 JR	2013 JR	2014 JR	2015 JR	2016 JR	2017	2018	2019	2020	2021
Friedhofsgebühren	91.567,00	80.953,60	61.023,50	65.755,17	78.331,51	70.000,00	71.000,00	72.000,00	72.000,00	70.000,00
Erstattungen und Ersätze	830,14	0,00	762,01	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
Gesamteinnahme	92.397,14	80.953,60	61.785,51	65.755,17	78.331,51	70.500,00	71.000,00	72.500,00	72.000,00	70.000,00
davon anteilig für Leistungen zukünftiger HHJ			46,53%	52,48%	56,18%	58,00%	59,00%	60,00%	60,00%	60,00%
./Rückstellungen für spätere Haushaltsjahre	nn	nn	nn	nn	nn	-40.890,00	-41.890,00	-43.500,00	-43.200,00	-42.000,00
+Auflösung von Rückstellungen aus Vorjahren	nn	nn	nn	nn	nn	nn	2.200,00	4.500,00	6.900,00	9.300,00
verfügbare Erlöse HHJ *)						29.610,00	31.310,00	33.500,00	35.700,00	37.300,00
*) für eine Berücksichtigung bei der Kalkulation müssten noch die in den vorherigen 25 Jahren für Leistungen dieses HHJs vorvereinbarten Gebührenanteile hinzugerechnet werden.										

Ausgaben

Vergütung	40.367,39	42.815,03	41.310,80	41.458,29	43.340,87	44.200,00	45.100,00	46.000,00		
Entgelte geringfügig Beschäftigte	-274,01	0,00	0,00	0,00						
Umlagen u. Beiträge VBL	3.136,02	3.292,03	3.147,48	2.666,47	2.466,20	3.000,00	3.100,00	3.200,00		
Beiträge Sozialversicherung	8.385,30	8.734,80	8.479,46	8.621,52	9.001,85	9.200,00	9.400,00	9.600,00		
Unterhaltungskosten Friedhofskapelle	3.381,81	1.948,46	3.664,57	1.971,08	10.153,69	3.000,00	3.000,00	4.000,00		
Kalk. Wagnis Sanierung Dachüberstand, Verteilung auf 3 Jahre					-3.656,28	1.218,76	1.218,76	1.218,76		
Kalk. Wagnis Erneuerung Kühltechnik Leichenkammer, Verteilung auf 3 Jahre					-2.783,41	927,80	927,80	927,80		
Unterhaltungsko. Friedhofsanl. (ohne Kapelle)	9.223,89	11.998,72	13.317,24	11.578,88	13.829,62	13.000,00	14.000,00	14.000,00		
Grünpflege-/ab 2009 Baumpflegearbeiten	975,80	1.481,32	1.487,50	859,78	1.493,97	1.000,00	1.500,00	1.500,00		
Grünpflege, Container	5.331,20	5.947,16	3.088,85	2.391,90	2.830,42	2.700,00	2.800,00	2.800,00		
Knickpflege am neuen Zaun	1.174,53	0,00	0,00							
Unterh., Ansch. Inventar (Anschaff. bis Wertgrenze)	949,14	929,57	701,71	569,12	978,58	800,00	800,00	800,00		
Beschaffung von Bronzeplaketten			356,64	348,32	1.044,97	600,00	600,00	0,00		
Kapelle Stromkosten	3.589,26	2.881,56	2.602,42	2.351,66	1.050,90	-500,00	2.500,00	2.000,00		
Südfriedhof Heizkosten	286,24	4.894,79	8.206,60	3.987,29	-5.020,83	500,00	500,00	500,00		
Kapelle Versicherung, Telefon	798,49	815,02	828,54	634,27	654,33	800,00	800,00	800,00		
Bewirtsch. u. Heizkosten bis 2010										
Grundbesitzabgaben, Bewirtsch.ko.ab2005	2.260,68	2.070,56	2.444,58	1.998,47	2.709,23	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
Betriebskosten Fahrzeuge und Geräte	2.432,36	2.899,22	4.450,65	6.627,22	4.611,60	5.500,00	6.000,00	6.000,00		
Arbeitsbekleidung	731,81	777,16	792,16	846,12	798,43	800,00	800,00	800,00		
Beitrag Berufsgenossenschaft	485,54	481,53	592,36	681,39	502,73	700,00	700,00	700,00		
Verwaltungskostenanteil	6.293,35	7.731,83	11.251,49	11.598,06	10.809,21	10.000,00	10.500,00	11.000,00		
Abschreibungen	15.991,00	15.189,00	15.371,00	15.496,00	11.337,94	11.500,00	11.500,00	11.500,00		
Verzinsung Anlagekapital	5.433,00	5.359,00	5.138,00	5.004,00	3.761,09	3.600,00	3.500,00	3.400,00		
Gesamtkosten ohne Rückstellungen	110.952,80	120.246,76	127.232,05	119.689,84	109.915,11	115.246,56	121.946,56	123.446,56	125.000,00	125.000,00
Saldo	-18.555,66	-39.293,16	-65.446,54	-53.934,67	-31.583,60	-44.746,56	-50.946,56	-50.946,56	-53.000,00	-55.000,00
Deckungsgrad ohne Rückstellungen	83,28%	67,32%	48,56%	54,94%	71,27%	61,17%	58,22%	58,73%	57,60%	56,00%
Ø Deckungsgrad der letzten 3 Jahre	74,4%	72,9%	66,4%	56,9%	58,3%	62,5%	63,6%	59,4%	58,2%	57,4%
Solldeckungsgrad nach Abzug von 2% Nutzung als	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%	98%
Saldo bei Berücksichtigung von Rückstellungen						-85.636,56	-90.636,56	-89.946,56	-89.300,00	-87.700,00
Ausgewiesener Gesamtkostendeckungsgrad nach Buchung von Rückstellungen ab HHJ 2017 *) vgl. ob. Anmerkung						25,7%	25,7%	27,1%	28,6%	29,8%
Gebührenanpassungen zum:			01.01.14			September 17				
Anzahl der Leichenkammernutzungen	116	115	83	104	122	ant.Kostendeckungsgrad nahe 100%				
Anzahl der Bestattungen	40	38	29	41	43	ant.Kostendeckungsgrad um 50-70%				
Anzahl der Kapellennutzungen	25	17	10	4	4	ant.Kostendeckungsgrad zuletzt rd. 13%				